

平成27年度
決算報告書

公益財団法人エイズ予防財団

独立監査人の監査報告書

平成 28 年 5 月 27 日

公益財団法人エイズ予防財団

理事長 木村 哲 殿

監査法人 薄衣佐吉事務所

代表社員 公認会計士

業務執行社員

田所貴広 

<財務諸表監査>

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に準じて、公益財団法人エイズ予防財団の平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドライン I-5 (1) の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検

討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<財産目録に対する意見>

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に準じて、公益財団法人エイズ予防財団の平成 28 年 3 月 31 日現在の平成 27 年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人エイズ予防財団と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------|-------------|-------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 225,116,268 | 205,284,663 | 19,831,605 |
| 未収金 | 1,173,162 | 135,096,018 | △ 133,922,856 |
| 前払金 | 189,208 | 4,759,842 | △ 4,570,634 |
| 貯蔵品 | 350,700 | 1,712,023 | △ 1,361,323 |
| 立替金 | 225,333 | 1,790 | 223,543 |
| 仮払金 | 56,984 | — | 56,984 |
| 流動資産合計 | 227,111,655 | 346,854,336 | △ 119,742,681 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 普通預金 | 146,584,050 | 246,288,000 | △ 99,703,950 |
| 投資有価証券 | 203,415,950 | 103,712,000 | 99,703,950 |
| 基本財産合計 | 350,000,000 | 350,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 18,541,314 | 16,688,450 | 1,852,864 |
| A A A 共同事業積立預金 | 30,779,177 | 18,219,435 | 12,559,742 |
| 特定資産合計 | 49,320,491 | 34,907,885 | 14,412,606 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 8,834,454 | 7,729,807 | 1,104,647 |
| 電話加入権 | 16 | 332,584 | △ 332,568 |
| ソフトウェア | 329,060 | 581,670 | △ 252,610 |
| 保証金 | 4,208,240 | 4,208,240 | 0 |
| その他固定資産合計 | 13,371,770 | 12,852,301 | 519,469 |
| 固定資産合計 | 412,692,261 | 397,760,186 | 14,932,075 |
| 資産合計 | 639,803,916 | 744,614,522 | △ 104,810,606 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 短期借入金 | — | 159,174,000 | △ 159,174,000 |
| 未払金 | 34,893,375 | 95,877,735 | △ 60,984,360 |
| 未払費用 | 2,008,164 | 1,833,599 | 174,565 |
| 前受金 | — | 250,000 | △ 250,000 |
| 預り金 | 9,183,061 | 9,142,226 | 40,835 |
| 未払消費税 | 4,005,400 | 5,397,301 | △ 1,391,901 |
| 流動負債合計 | 50,090,000 | 271,674,861 | △ 221,584,861 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 18,541,314 | 16,688,450 | 1,852,864 |
| 固定負債合計 | 18,541,314 | 16,688,450 | 1,852,864 |
| 負債合計 | 68,631,314 | 288,363,311 | △ 219,731,997 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 60,779,177 | 48,219,435 | 12,559,742 |
| 指定正味財産合計 | 60,779,177 | 48,219,435 | 12,559,742 |
| (うち基本財産への充当額) | (30,000,000) | (30,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (30,779,177) | (18,219,435) | (12,559,742) |
| 2. 一般正味財産 | 510,393,425 | 408,031,776 | 102,361,649 |
| (うち基本財産への充当額) | (320,000,000) | (320,000,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 571,172,602 | 456,251,211 | 114,921,391 |
| 負債及び正味財産合計 | 639,803,916 | 744,614,522 | △ 104,810,606 |

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------------|---------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 基本財産運用益 | 2,349,174 | 5,418,800 | △ 3,069,626 |
| ② 特定資産運用益 | 7,093 | 3,034 | 4,059 |
| ③ 事業収益 | 226,493,147 | 222,894,566 | 3,598,581 |
| ④ 受取補助金等 | 108,538,000 | 188,097,000 | △ 79,559,000 |
| 受取国庫補助金 | 106,538,000 | 188,097,000 | △ 81,559,000 |
| 受取民間助成金 | 2,000,000 | - | 2,000,000 |
| ⑤ 受取寄付金 | 127,319,716 | 47,500,830 | 79,818,886 |
| 受取寄付金 | 113,189,342 | 47,108,258 | 66,081,084 |
| 募金収益 | 230,116 | 112,007 | 118,109 |
| 指定正味財産からの振替額 | 13,900,258 | 280,565 | 13,619,693 |
| ⑥ 雑収益 | 12,485,221 | 12,340,704 | 144,517 |
| 受取利息 | 489 | 380 | 109 |
| その他雑収益 | 12,484,732 | 12,340,324 | 144,408 |
| 経常収益計 | 477,192,351 | 476,254,934 | 937,417 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 369,933,496 | 475,098,209 | △ 105,164,713 |
| 給料手当 | 144,947,607 | 207,078,213 | △ 62,130,606 |
| 臨時雇賃金 | 18,374,660 | 19,663,429 | △ 1,288,769 |
| 代替要員費 | 4,981,075 | 4,656,550 | 324,525 |
| 退職給付費用 | 1,739,388 | 1,728,981 | 10,407 |
| 法定福利費 | 21,793,529 | 31,709,254 | △ 9,915,725 |
| 会議費 | 214,012 | 273,046 | △ 59,034 |
| 旅費交通費 | 8,381,187 | 10,465,957 | △ 2,084,770 |
| 通信運搬費 | 6,583,393 | 4,544,964 | 2,038,429 |
| 減価償却費 | 1,422,037 | 1,561,250 | △ 139,213 |
| 消耗品費 | 11,615,531 | 7,921,227 | 3,694,304 |
| 印刷製本費 | 21,472,378 | 15,665,428 | 5,806,950 |
| 光熱水料費 | 2,045,190 | 2,971,008 | △ 925,818 |
| 賃借料 | 27,293,865 | 31,128,485 | △ 3,834,620 |
| 保険料 | 205,460 | 239,750 | △ 34,290 |
| 諸謝金 | 6,682,487 | 7,141,712 | △ 459,225 |
| 租税公課 | 9,537,450 | 7,352,051 | 2,185,399 |
| 支払負担金 | - | 23,880,000 | △ 23,880,000 |
| 支払助成金 | 2,757,144 | 5,483,114 | △ 2,725,970 |
| 委託費 | 62,504,547 | 64,877,673 | △ 2,373,126 |
| 支払利息 | 154,377 | 6,432 | 147,945 |
| A C制作費 | 3,845,108 | 15,621,201 | △ 11,776,093 |
| 雑費 | 12,962,400 | 10,598,498 | 2,363,902 |
| 福利厚生費 | 244,091 | 438,186 | △ 194,095 |
| 保守料 | 176,580 | 91,800 | 84,780 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|--------------|-------------|---------------|
| ②管理費 | 4,531,304 | 4,915,721 | △ 384,417 |
| 給料手当 | 1,906,241 | 2,205,290 | △ 299,049 |
| 退職給付費用 | 113,476 | 129,584 | △ 16,108 |
| 法定福利費 | 244,347 | 292,564 | △ 48,217 |
| 会議費 | 17,280 | — | 17,280 |
| 旅費交通費 | 44,940 | 20,700 | 24,240 |
| 通信運搬費 | 19,063 | 9,508 | 9,555 |
| 減価償却費 | 383,088 | 385,608 | △ 2,520 |
| 消耗品費 | 1,937 | 597 | 1,340 |
| 光熱水料費 | 24,276 | 51,960 | △ 27,684 |
| 賃借料 | 83,700 | 137,927 | △ 54,227 |
| 租税公課 | 23,850 | 27,400 | △ 3,550 |
| 委託費 | 1,634,904 | 1,648,920 | △ 14,016 |
| 雑費 | 34,202 | 5,663 | 28,539 |
| 經常費用計 | 374,464,800 | 480,013,930 | △ 105,549,130 |
| 当期經常増減額 | 102,727,551 | △ 3,758,996 | 106,486,547 |
| 2. 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| ①固定資産除却損 | 33,334 | — | 33,334 |
| ②固定資産減損損失 | 332,568 | — | 332,568 |
| 經常外費用計 | 365,902 | 0 | 365,902 |
| 当期經常外増減額 | △ 365,902 | 0 | △ 365,902 |
| 当期一般正味財産増減額 | 102,361,649 | △ 3,758,996 | 106,120,645 |
| 一般正味財産期首残高 | 408,031,776 | 411,790,772 | △ 3,758,996 |
| 一般正味財産期末残高 | 510,393,425 | 408,031,776 | 102,361,649 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ①受取寄付金 | 26,460,000 | 18,500,000 | 7,960,000 |
| ②一般正味財産への振替額 | △ 13,900,258 | △ 280,565 | △ 13,619,693 |
| 当期指定正味財産増減額 | 12,559,742 | 18,219,435 | △ 5,659,693 |
| 指定正味財産期首残高 | 48,219,435 | 30,000,000 | 18,219,435 |
| 指定正味財産期末残高 | 60,779,177 | 48,219,435 | 12,559,742 |
| III 正味財産期末残高 | 571,172,602 | 456,251,211 | 114,921,391 |

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 公 益 目 的 事 業 | | | | | | | | 法人会計 | 合計 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| | 普及啓発事業 | 助成事業 | 人材育成事業 | 調査研究事業 | 相談事業 | 国際協力事業 | 共通 | 小計 | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | | | |
| ①基本財産運用益 | | | | | | | 1,174,587 | 1,174,587 | 1,174,587 | 2,349,174 |
| ②特定資産運用益 | | | | | | | 3,547 | 3,547 | 3,546 | 7,093 |
| ③事業収益 | 114,756,014 | 5,911,479 | 27,176,203 | 17,808,452 | 52,171,800 | | 8,669,199 | 226,493,147 | | 226,493,147 |
| ④受取補助金等 | 2,452,553 | 74,744,913 | | | | | △ 466 | 77,197,000 | 31,341,000 | 108,538,000 |
| 受取国庫補助金 | 452,553 | 74,744,913 | | | | | △ 466 | 75,197,000 | 31,341,000 | 106,538,000 |
| 受取民間助成金 | 2,000,000 | | | | | | | 2,000,000 | | 2,000,000 |
| ⑤受取寄付金 | 14,250,258 | | | | | | 56,534,729 | 70,784,987 | 56,534,729 | 127,319,716 |
| 受取寄付金 | 350,000 | | | | | | 56,419,671 | 56,769,671 | 56,419,671 | 113,189,342 |
| 募金収益 | | | | | | | 115,058 | 115,058 | 115,058 | 230,116 |
| 指定正味財産より振替 | 13,900,258 | | | | | | | 13,900,258 | | 13,900,258 |
| ⑥雑収益 | | | | | | | 946,977 | 946,977 | 11,538,244 | 12,485,221 |
| 受取利息 | | | | | | | 245 | 245 | 244 | 489 |
| その他雑収益 | | | | | | | 946,732 | 946,732 | 11,538,000 | 12,484,732 |
| 経常収益計 | 131,458,825 | 80,656,392 | 27,176,203 | 17,808,452 | 52,171,800 | 0 | 67,328,573 | 376,600,245 | 100,592,106 | 477,192,351 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| ①事業費 | 138,497,375 | 85,469,095 | 27,176,203 | 18,376,074 | 52,213,800 | 323,423 | 15,571,986 | 337,627,956 | 32,305,540 | 369,933,496 |
| 給料手当 | 34,650,365 | 65,255,753 | 4,918,798 | 3,504,724 | 1,802,241 | 266,414 | 6,603,547 | 117,001,842 | 27,945,765 | 144,947,607 |
| 臨時雇賃金 | 9,722,597 | 402,288 | | 398,400 | 7,851,375 | | | 18,374,660 | | 18,374,660 |
| 代替要員費 | | | 4,981,075 | | | | | 4,981,075 | | 4,981,075 |
| 退職給付費用 | 644,171 | 109,514 | 207,224 | 190,058 | 88,596 | 15,308 | 416,512 | 1,671,383 | 68,005 | 1,739,388 |
| 法定福利費 | 5,305,692 | 9,973,346 | 762,858 | 531,982 | 305,412 | 41,463 | 714,284 | 17,635,037 | 4,158,492 | 21,793,529 |
| 会議費 | 82,608 | 10,224 | 86,728 | 6,912 | 27,540 | | | 214,012 | | 214,012 |
| 旅費交通費 | 3,545,614 | 2,155,060 | 1,838,899 | 744,851 | 43,993 | | 12,910 | 8,341,327 | 39,860 | 8,381,187 |
| 通信運搬費 | 4,314,353 | 136,623 | 380,416 | 1,416,818 | 285,012 | 238 | 31,662 | 6,565,122 | 18,271 | 6,583,393 |
| 減価償却費 | 948,363 | | | | | | 431,674 | 1,422,037 | | 1,422,037 |
| 消耗品費 | 11,399,121 | 45,519 | 94,368 | 7,305 | 43,715 | | 25,365 | 11,615,393 | 138 | 11,615,531 |
| 印刷製本費 | 16,403,372 | | 1,058,176 | 4,010,830 | | | | 21,472,378 | | 21,472,378 |
| 光熱水料費 | 1,921,373 | 36,417 | | | | | 87,400 | 2,045,190 | | 2,045,190 |
| 賃借料 | 13,868,953 | 182,911 | 1,938,131 | 521,268 | 10,525,266 | | 257,336 | 27,293,865 | | 27,293,865 |
| 保険料 | 80,530 | 101,440 | | 23,490 | | | | 205,460 | | 205,460 |
| 諸謝金 | 2,421,342 | 162,300 | 1,179,675 | 2,527,600 | 391,570 | | | 6,682,487 | | 6,682,487 |
| 租税公課 | 3,319,189 | | | 14,000 | | | 6,204,261 | 9,537,450 | | 9,537,450 |
| 支払助成金 | | 2,757,144 | | | | | | 2,757,144 | | 2,757,144 |
| 委託費 | 17,238,546 | 3,704,556 | 6,613,331 | 4,396,200 | 30,498,262 | | 53,652 | 62,504,547 | | 62,504,547 |
| 支払利息 | | | | | | | 154,377 | 154,377 | | 154,377 |
| A C制作費 | 3,845,108 | | | | | | | 3,845,108 | | 3,845,108 |
| 雑費 | 8,680,790 | 351,384 | 3,116,524 | 81,636 | 308,818 | | 394,898 | 12,934,050 | 28,350 | 12,962,400 |
| 福利厚生費 | 40,488 | 84,616 | | | | | 72,328 | 197,432 | 46,659 | 244,091 |
| 保守料 | 64,800 | | | | | | 111,780 | 176,580 | | 176,580 |
| ②管理費 | | | | | | | | | 4,531,304 | 4,531,304 |
| 給料手当 | | | | | | | | | 1,906,241 | 1,906,241 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | | 113,476 | 113,476 |
| 法定福利費 | | | | | | | | | 244,347 | 244,347 |
| 会議費 | | | | | | | | | 17,280 | 17,280 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | | 44,940 | 44,940 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | | 19,063 | 19,063 |
| 減価償却費 | | | | | | | | | 383,088 | 383,088 |
| 消耗品費 | | | | | | | | | 1,937 | 1,937 |
| 光熱水料費 | | | | | | | | | 24,276 | 24,276 |
| 賃借料 | | | | | | | | | 83,700 | 83,700 |
| 租税公課 | | | | | | | | | 23,850 | 23,850 |
| 委託費 | | | | | | | | | 1,634,904 | 1,634,904 |
| 雑費 | | | | | | | | | 34,202 | 34,202 |
| 経常費用計 | 138,497,375 | 85,469,095 | 27,176,203 | 18,376,074 | 52,213,800 | 323,423 | 15,571,986 | 337,627,956 | 36,836,844 | 374,464,800 |
| 当期経常増減額 | △ 7,038,550 | △ 4,812,703 | 0 | △ 567,622 | △ 42,000 | △ 323,423 | 51,756,587 | 38,972,289 | 63,755,262 | 102,727,551 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | |
| ①固定資産除却損 | 33,334 | | | | | | | 33,334 | | 33,334 |
| ②固定資産減損損失 | | | | | | | | 238,283 | 94,285 | 332,568 |
| 経常外費用計 | 33,334 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 238,283 | 271,617 | 94,285 | 365,902 |
| 当期経常外増減額 | △ 33,334 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 238,283 | △ 271,617 | △ 94,285 | △ 365,902 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 7,071,884 | △ 4,812,703 | 0 | △ 567,622 | △ 42,000 | △ 323,423 | 51,518,304 | 38,700,672 | 63,660,977 | 102,361,649 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 81,781,704 | △ 35,756,058 | △ 6,817,860 | △ 6,131,218 | △ 8,950,488 | △ 3,264,258 | 223,831,189 | 81,129,603 | 326,902,173 | 408,031,776 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 88,853,588 | △ 40,568,761 | △ 6,817,860 | △ 6,698,840 | △ 8,992,488 | △ 3,587,681 | 275,349,493 | 119,830,275 | 390,563,150 | 510,393,425 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| ①受取寄付金 | 26,460,000 | | | | | | | 26,460,000 | | 26,460,000 |
| ②一般正味財産への振替額 | △ 13,900,258 | | | | | | | △ 13,900,258 | | △ 13,900,258 |
| 当期指定正味財産増減額 | 12,559,742 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,559,742 | 0 | 12,559,742 |
| 指定正味財産期首残高 | 18,219,435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000,000 | 33,219,435 | 15,000,000 | 48,219,435 |
| 指定正味財産期末残高 | 30,779,177 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000,000 | 45,779,177 | 15,000,000 | 60,779,177 |
| III 正味財産期末残高 | △ 58,074,411 | △ 40,568,761 | △ 6,817,860 | △ 6,698,840 | △ 8,992,488 | △ 3,587,681 | 290,349,493 | 165,609,452 | 405,563,150 | 571,172,602 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券：償却原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品：先入先出法による原価法

なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 定額法

② 無形固定資産 定額法

なお自己利用のソフトウェアについては当財団内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 普通預金 | 246,288,000 | 296,050 | 100,000,000 | 146,584,050 |
| 投資有価証券 | 103,712,000 | 100,000,000 | 296,050 | 203,415,950 |
| 小 計 | 350,000,000 | 100,296,050 | 100,296,050 | 350,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 16,688,450 | 1,852,864 | — | 18,541,314 |
| AAA共同事業積立預金 | 18,219,435 | 26,460,000 | 13,900,258 | 30,779,177 |
| 小 計 | 34,907,885 | 28,312,864 | 13,900,258 | 49,320,491 |
| 合 計 | 384,907,885 | 128,608,914 | 114,196,308 | 399,320,491 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味財 産からの充当額) | (うち一般正味財 産からの充当額) | (うち負債に 対応する額) |
|-------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 普通預金 | 146,584,050 | (30,000,000) | (116,584,050) | — |
| 投資有価証券 | 203,415,950 | — | (203,415,950) | — |
| 小 計 | 350,000,000 | (30,000,000) | (320,000,000) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 18,541,314 | — | — | (18,541,314) |
| AAA共同事業積立預金 | 30,779,177 | (30,779,177) | — | — |
| 小 計 | 49,320,491 | (30,779,177) | — | (18,541,314) |
| 合 計 | 399,320,491 | (60,779,177) | (320,000,000) | (18,541,314) |

4. 担保に供している資産

該当事項はない。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 什器備品 | 20,675,883 | 11,841,429 | 8,834,454 |
| ソフトウェア | 1,647,658 | 1,318,598 | 329,060 |
| 合 計 | 22,323,541 | 13,160,027 | 9,163,514 |

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項はない。

7. 保証債務等の偶発債務

該当事項はない。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------------|-------------|-------------|-----------|
| 第548回東京電力社債 | 103,415,950 | 111,366,000 | 7,950,050 |
| 第6回三井住友FG劣後債 | 100,000,000 | 100,657,700 | 657,700 |
| 合 計 | 203,415,950 | 212,023,700 | 8,607,750 |

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|-------------------------|---------------------------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 厚生労働科学研究費補助金 | 厚生労働省 | — | 75,197,000 | 75,197,000 | — | — |
| 地方ブロック拠点病院医療従事者等確保事業補助金 | 厚生労働省 | — | 31,341,000 | 31,341,000 | — | — |
| 子どもの未来支援委員会助成金 | 子どもの未来支援委員会 | — | 2,000,000 | 2,000,000 | — | — |
| 寄付金 | (公財)笹川記念保健協力財団(旧:(財)笹川記念保健協力財団) | 30,000,000 | — | — | 30,000,000 | 指定正味財産 |
| 寄付金 | AAA運営事務局 | 18,219,435 | 26,460,000 | 13,900,258 | 30,779,177 | 指定正味財産 |
| 合 計 | | 48,219,435 | 134,998,000 | 122,438,258 | 60,779,177 | |

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|--------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 目的事業実施による振替額 | 13,900,258 |
| 合 計 | 13,900,258 |

11. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

| | |
|--------------|--------------|
| ①退職給付債務 | △ 18,541,314 |
| ②退職給付引当金 (①) | △ 18,541,314 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

| | |
|-------------|-----------|
| ①勤務費用 | 1,852,864 |
| ②退職給付費用 (①) | 1,852,864 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

13. 減損損失関係

以下の固定資産について減損損失を計上している。

(単位：円)

| | |
|---------|---------|
| 種 類 | 電話加入権 |
| 場 所 | 東京都千代田区 |
| 減損損失の金額 | 332,568 |

(評価金額の算定方法)

電話加入権は実質的に無価値となっているため、備忘価額（1回線につき1円、計16円）とした。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | 普通預金 | 246,288,000 | 296,050 | 100,000,000 | 146,584,050 |
| | 投資有価証券 | 103,712,000 | 100,000,000 | 296,050 | 203,415,950 |
| | 基本財産計 | 350,000,000 | 100,296,050 | 100,296,050 | 350,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 16,688,450 | 1,852,864 | - | 18,541,314 |
| | AAA共同事業積立金 | 18,219,435 | 26,460,000 | 13,900,258 | 30,779,177 |
| | 特定資産計 | 34,907,885 | 28,312,864 | 13,900,258 | 49,320,491 |

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|------------|-----------|-------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 16,688,450 | 1,852,864 | - | - | 18,541,314 |

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 額 |
|---------|---------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| (流動資産) | | | |
| 現金預金 | | | |
| 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 223,230 |
| 普通預金 | みずほ銀行東京営業部 | 運転資金として | 200,739,727 |
| | 三井住友銀行本店 | 運転資金として | 2,119,870 |
| | 三菱東京UFJ銀行麹町支店 | 運転資金として | 99,087 |
| | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | 運転資金として | 18,391,882 |
| 振替口座 | ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 3,542,472 |
| | | (現金預金計) | 225,116,268 |
| 未収金 | 福岡金文堂佐賀外商部 | 公1・DVD「HIV職業曝露の予防と対策」 | 1,700 |
| | 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 恵比寿支店第548回東京電力社債 | 基本財産未収利息 | 12,860 |
| | 大和証券本店第6回三井住友FG劣後債 | 基本財産未収利息 | 298,224 |
| | 和歌山県立医大病院他計4件 | 公5・相談事業の委託費のうち未使用分 | 599,808 |
| | 東京労働局 | 平成27年度労働保険料精算金 | 97,714 |
| | 日本HIV陽性者ネットワーク・ジャンププラス | 公2・助成事業の交付金のうち未使用分 | 162,856 |
| | | (未収金計) | 1,173,162 |
| 前払金 | (公財)結核予防会 | 公益目的事業及び管理目的の業務に使用している事務所の4月分賃借料 | 116,348 |
| | (株)プリントパック | 公1・普及啓発事業の平成28年度実施分 | 72,860 |
| | | (前払金計) | 189,208 |
| 貯蔵品 | 切手 | 公益目的事業及び管理目的に使用する資産 | 240 |
| | DVD「HIV職業曝露の予防と対策」 | 公1・普及啓発事業に使用する資産 | 350,460 |
| | | (貯蔵品計) | 350,700 |
| 立替金 | 郵送料、コピー料、市内交通費 | 役職員受託厚生労働科学研究費補助金 | 225,333 |
| 仮払金 | ANGEL LIFE NAGOYA | 公1・普及啓発事業に使用する平成28年度分資金 | 56,984 |
| 流動資産合計 | | | 227,111,655 |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | | |
|---------|----------|----------------------|---|--|----------------------------|---------|
| (固定資産) | 基本財産 | 普通預金 | みずほ銀行東京営業部 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理目的業務の財源として使用 | 146,584,050 | |
| | | 投資有価証券 | 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 恵比寿支店第548回東京電力社債 大和証券本店第6回三井住友FG劣後債 | 同上 同上 | 103,415,950 100,000,000 | |
| | | | (基本財産計) | 350,000,000 | | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 普通預金 | みずほ銀行東京営業部 | 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理 | 11,203,369 | |
| | | 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | 同上 | 7,337,945 | |
| | | AAA共同事業積立預金 | 三菱東京UFJ銀行神保町支店 | 公1・普及啓発事業、AAA共同事業資金として管理 | 30,779,177 | |
| | | | (特定資産計) | 49,320,491 | | |
| その他固定資産 | 什器備品 | 事務所付帯設備 (パーティション一式) | (共用財産) | 公益目的事業及び管理目的業務の設備として使用 | 2,306,875 | |
| | | 事務所付帯設備 (電気・空調・消防設備) | 同上 | 同上 | 560,283 | |
| | | 耐火金庫・両袖机・移動書架 | 同上 | 同上 | 1,723,963 | |
| | | ファイルサーバ他情報処理設備4点 | 同上 | 同上 | 157,840 | |
| | | コミュニティセンター事業什器備品 | 公益目的保有財産であり、公1・普及啓発事業に使用 | 同上 | 4,085,493 | |
| | | | (什器備品計) | | 8,834,454 | |
| | | 電話加入権 | 03-5259-1811他 計16回線 | (共用財産) | 公益目的事業及び管理目的業務に使用 | 16 |
| | | ソフトウェア | 市販ソフトウェア6本 | 公益目的保有財産であり、公1・普及啓発事業に使用 | 同上 | 183,320 |
| | | | 電話相談票データ集計システム | 公益目的保有財産であり、公2・普及啓発事業に使用 | 同上 | 84,000 |
| | | | 市販ソフトウェア2本 | (共用財産) | 公益目的事業及び管理目的業務に使用 | 61,740 |
| | | (ソフトウェア計) | | 329,060 | | |
| | 保証金 | (公財)結核予防会(水道橋ビル5階) | (共用財産) | 公益目的事業及び管理目的業務に使用 | 4,208,240 | |
| | | | (その他固定資産計) | 13,371,770 | | |
| 固定資産合計 | | | | 412,692,261 | | |
| 資産合計 | | | | 639,803,916 | | |

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|-------------------------------|---|------------|
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | 厚生労働省 | 公1・普及啓発事業、公2・助成事業のための国庫補助金のうち不用となり返還するもの | 14,803,000 |
| | 同上 | 法人事業のための国庫補助金のうち不用となり返還するもの | 1,864,000 |
| | 同上 | 公益目的事業1～4のための委託費のうち不用となり返還するもの | 7,932,753 |
| | 同上 | 公1・普及啓発事業、公2・助成事業のための国庫補助金のうち不用となり返還するもの（平成26年度分） | 2,303,000 |
| | 全国健康保険協会・日本年金機構 | 3月分社会保険料事業主負担分 | 1,575,556 |
| | 非常勤職員 | 公益目的事業に従事する非常勤職員の3月分賃金、超過勤務手当 | 1,795,138 |
| | NTTファイナンス(株)・NTTコミュニケーションズ(株) | 公益目的事業及び管理目的業務に使用した3月分通信運搬費 | 43,328 |
| | 山口大学他2件 | 公5・相談事業に使用した委託費 | 1,072,652 |
| | 富士ゼロックス東京(株) | 公1・普及啓発事業に使用した3月分コピーチャージ料 | 18,501 |
| | (株)オカモトヤ | 公益目的事業及び管理目的業務に使用した2、3月分コピーチャージ料 | 61,581 |
| | 栃木県看護協会訪問看護ステーション他17件 | 公3・人材育成事業の委託費、代替要員費、交通費等 | 1,641,666 |
| | アーバントラフィックエンジニアリング | 公1・普及啓発事業に使用した資材梱包委託費 | 408,990 |
| | みずほ銀行東京営業部 | 公益目的事業銀行振込手数料 | 972 |
| | (株)NTTPCコミュニケーションズ | 公4・調査研究事業の賃借料 | 38,880 |
| | ヤマト運輸(株) | 公1・普及啓発事業の通信運搬費 | 17,712 |
| | KDDI(株) | 公1・普及啓発事業の3月分賃借料 | 1,512 |
| | 仙台医療センター他3件 | 法人事業に従事する非常勤職員の労働保険料精算額 | 36,925 |
| | 九州電力(株)、福岡市水道サービス公社 | 公1・普及啓発事業の3月分光熱水道料 | 13,002 |
| | プリントネット(株) | 公1・普及啓発事業のパンフレット印刷費 | 62,816 |
| | (株)ジービーエス | 公1・普及啓発事業に使用した2月分コピーチャージ料 | 41,922 |
| | 宮城県医師会他2件 | 公1・非常勤職員の健康診断料 | 19,568 |
| | (公財)結核予防会 | 公1・普及啓発事業、公2・助成事業、公4・調査研究事業の賃借料 | 70,092 |
| | AAA運営事務局 | 公1・普及啓発事業の啓発素材発送費 | 332,950 |
| | 箱豊製函(株) | 公2・普及啓発事業の啓発素材保管料・発送費 | 9,072 |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|---------|-------------|--|-------------|
| | | 東京慈恵医大病院他 | 公3・人材育成事業の代替要員費、交通費 | 555,372 |
| | | 扶桑速記印刷(株) | 公益目的事業1～4のための委員会議事録作成費 | 33,021 |
| | | デザイナー等専門家3人 | 公益目的事業1のための冊子デザイン料等 | 96,093 |
| | | キンコーズジャパン他 | 公1・普及啓発事業の啓発素材作製費 | 14,712 |
| | | 日本郵便(株) | 公益目的事業及び管理目的業務に使用した3月分郵送料 | 28,589 |
| | | | (未払金計) | 34,893,375 |
| | 未払費用 | 職員 | 公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の夏季手当支給見込のうち当期帰属額 | 2,008,164 |
| | 預り金 | 職員他 | 源泉徴収税 | 398,271 |
| | | 職員 | 地方税(住民税) | 587,200 |
| | | 職員 | 社会保険料 | 1,559,358 |
| | | その他 | 役員受託厚生労働科学研究費補助金預金等 | 6,638,232 |
| | | | (預り金計) | 9,183,061 |
| | 未払消費税 | 神田税務署 | 平成27年度分未払消費税 | 4,005,400 |
| 流動負債合計 | | | | 50,090,000 |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 職員分 | 公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の退職給付金の引当金 | 18,541,314 |
| 固定負債合計 | | | | 18,541,314 |
| 負債合計 | | | | 68,631,314 |
| 正味財産 | | | | 571,172,602 |